

TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL POMASQUI FURGOPOMASQUI S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

Caja y Bancos.- La compañía mantiene el efectivo contabilizado en bancos de acuerdo a la moneda funcional esto es en dólares americanos.

Cuentas por Cobrar.- La compañía al término de este año se ha quedado solo con un solo clientes el colegio Unidad Educativa Tomas Moro el mismo que cancela cada fin de mes con lo que se cierra la cuenta -cuentas por cobrar clientes- al cierre del ejercicio.

Propiedad planta y equipo.- La compañía mide el importe de los muebles y enseres y equipos de computación al costo, además la compañía mantiene la política de que los muebles y enseres se deprecien a 10 años de vida útil y los equipos de cómputo al 33,33% como indican las leyes tributarias y con 0 de valor residual. Este año cerramos la cuenta inventario de suministros y materiales por un valor de \$11.142,86 creado en el 2014 por compra de motorolas para los señores transportistas que manteníamos en 3 colegio por cuanto ya no se consiguió los contratos.

Depreciación.- La compañía deprecia los muebles y enseres y equipos de cómputo de acuerdo a las leyes tributarias y se aplica el método de línea recta, no se considera valor recuperable.

Cuentas por Pagar.- La compañía al cierre del cierre del ejercicio 2015 no tiene cuentas por pagar a proveedores, pero si una cuenta que los señores accionistas han prestado sin intereses a la compañía con la finalidad de contar con liquidez y posibles inversiones a futuro.

Legales por Pagar.- Son obligaciones por pagar al IESS y al SRI resultado de las operaciones del mes anterior.

Provisiones por Pagar.- Provisiones laborales de decimos por cuanto se paga en forma acumulada a empleados.

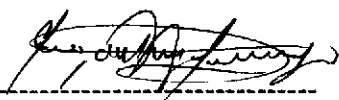
Cuentas Patrimoniales.- Se encuentran contabilizados a valor histórico y saldos son producto de resultados de ejercicios anteriores.

Ingresos.- La compañía contabiliza los beneficios económicos provenientes del servicio de transporte escolar que ofrece a sus clientes al costo, es su único medio de ingresos por el momento.

Gastos.- La compañía contabiliza los gastos de las actividades normales de la compañía al costo, que son sueldos, gastos administrativos, generales y básicos para mantenimiento de la oficina.

Cabe indicar que la compañía no ha realizado ajustes de NIIFs para PYMES por no contar con cuentas que ameriten análisis y cálculos para esta aplicación.

No se ha realizado la provisión jubilación patronal porque los estatutos indican que el señor Gerente es elegido únicamente para 2 años, de acuerdo al análisis costo beneficio no amerita el gasto de un estudio actuarial.



Lcda. Magdalena Farinango
CONTADORA
CPA. MAT. 22.776